



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 137 859
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FIDELIS AS
Forretningsadresse: Kvernstien 18
4073 RANDABERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Rune Øygaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 25.04.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 17 822 | 15 941 |
| Sum kostnader | | 17 822 | 15 941 |
| Driftsresultat | | -17 822 | -15 941 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 14 166 | 5 073 |
| Annen finansinntekt | | 100 000 | 50 000 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter | | 61 649 | |
| Sum finansinntekter | | 175 815 | 55 073 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter | | | 39 723 |
| Annen finanskostnad | | 1 | 130 824 |
| Sum finanskostnader | | 1 | 170 547 |
| Netto finans | | 175 814 | -115 474 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 157 992 | -131 415 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 157 992 | -131 415 |
| Årsresultat | | 157 992 | -131 415 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 440 000 | |
| Annen egenkapital | | -282 008 | -131 415 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 157 992 | -131 415 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 1 | 585 525 | 585 525 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | | 1 |
| Andre fordringer | | 40 326 | 40 326 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 625 851 | 625 852 |
| Sum anleggsmidler | | 625 851 | 625 852 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | | 102 |
| Sum fordringer | | | 102 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 2 | 2 243 117 | 570 147 |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 2 | 9 560 | 9 560 |
| Sum investeringer | | 2 252 677 | 579 707 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 495 996 | 2 005 345 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 495 996 | 2 005 345 |
| Sum omløpsmidler | | 2 748 673 | 2 585 154 |
| SUM EIENDELER | | 3 374 524 | 3 211 006 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (137 aksjer à kr 1 000,00) | 3 | 137 000 | 137 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 137 000 | 137 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 2 791 998 | 3 074 006 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 791 998 | 3 074 006 |
| Sum egenkapital | 4 | 2 928 998 | 3 211 006 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Utbytte | | 440 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 5 526 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 445 526 | |
| Sum gjeld | | 445 526 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 374 524 | 3 211 006 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 613392

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 137 859
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FIDELIS AS
Forretningsadresse: Kvernstien 18
4073 RANDABERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Rune Øygaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 05.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 989 137 859
FIDELIS AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|----------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 17 822 | 15 941 |
| Sum kostnader | | 17 822 | 15 941 |
| Driftsresultat | | -17 822 | -15 941 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 14 166 | 5 073 |
| Annen finansinntekt | | 100 000 | 50 000 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter | | 61 649 | |
| Sum finansinntekter | | 175 815 | 55 073 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter | | | 39 723 |
| Annen finanskostnad | | 1 | 130 824 |
| Sum finanskostnader | | 1 | 170 547 |
| Netto finans | | 175 814 | -115 474 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 157 992 | -131 415 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 157 992 | -131 415 |
| Årsresultat | | 157 992 | -131 415 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 440 000 | |
| Annen egenkapital | | -282 008 | -131 415 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 157 992 | -131 415 |



Organisasjonsnr: 989 137 859
FIDELIS AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 1 | 585 525 | 585 525 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | | 1 |
| Andre fordringer | | 40 326 | 40 326 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 625 851 | 625 852 |
| Sum anleggsmidler | | 625 851 | 625 852 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | | 102 |
| Sum fordringer | | | 102 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 2 | 2 243 117 | 570 147 |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 2 | 9 560 | 9 560 |
| Sum investeringer | | 2 252 677 | 579 707 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 495 996 | 2 005 345 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 495 996 | 2 005 345 |
| Sum omløpsmidler | | 2 748 673 | 2 585 154 |
| SUM EIENDELER | | 3 374 524 | 3 211 006 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (137 aksjer à kr 1 000,00) | 3 | 137 000 | 137 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 137 000 | 137 000 |



| | | | |
|---------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 2 791 998 | 3 074 006 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 791 998 | 3 074 006 |
| Sum egenkapital | 4 | 2 928 998 | 3 211 006 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Utbytte | | 440 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 5 526 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 445 526 | |
| Sum gjeld | | 445 526 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 374 524 | 3 211 006 |



Organisasjonsnr: 989 137 859
FIDELIS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, markedsverdi-prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, leieavtaler er ikke balanseført, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er utbetalt fra tilknyttet selskap. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00



| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|---------------------------------|--|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u> |

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |

| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

FIDELIS AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, markedsverdi-prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, leieavtaler er ikke balanseført, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap.

Utbytte er inntektsført samme år som det er utbetalt fra tilknyttet selskap. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Investeringer i tilknyttet selskap

| Foretaksnavn | Foretakssted | Eierandel/ stemmeandel | Selskapets egenkapital "31. desember 2021" | Selskapets resultat for 2021 |
|------------------------|--------------|---------------------------|---|---------------------------------|
| Nyvollgården Næring AS | Randaberg | 20% | 1 982 029 | 830 285 |

Note 2 - Kortsiktige investeringer

| Spesifikasjon | Anskaffelseskost | Markedsverdi |
|---------------|------------------|------------------|
| Aksjer/fond | 2 109 560 | 2 252 677 |
| Sum | 2 109 560 | 2 252 677 |

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 137 | 1 000,00 | 137 000,00 |
| Sum | 137 | | 137 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Rune Øygard, Styrets leder | 137 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 137 | 100,00% | |

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 137 000 | 3 074 006 | 3 211 006 |
| Årets resultat | | 157 992 | 157 992 |
| Avsatt utbytte | | (440 000) | (440 000) |
| Egenkapital 31.12.2021 | 137 000 | 2 791 998 | 2 928 998 |

Note 5 - Skatt

| | 2021 | 2020 |
|---|--------------|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 157 992 | (131 415) |
| +/- Permanente forskjeller | (158 649) | 122 047 |
| Årets skattegrunnlag | (656) | (9 368) |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 0 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2021 | 31.12.2021 | Endring |
|---|------------|------------|----------|
| Skattemessig fremførbart underskudd | (463 838) | (464 495) | 656 |
| Netto forskjeller | (463 838) | (464 495) | 656 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 463 838 | 464 495 | (656) |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22% | 0 | 0 | 0 |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 102 189